

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. písm. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:

TERMOSTAV – MRÁZ, spoločnosť s ručením obmedzeným, Košice

Sídlo:

Priemyselná 3, 042 99 Košice

Dátum založenia:

29.11.1993

Dátum vzniku:

29.11.1993

A. písm. b) Opis hospodárskej činnosti:

Murárske, búracie, obkladačské práce, realizácia žiaruvzdorných výmuroviek, vykonávanie tepelných izolácií, údržbárske a rekonštrukčné práce v rámci dodávok a poddodávok, projektová činnosť, zámočnícke práce, ubytovacia činnosť, nepravidelná cestná osobná a nákladná doprava, výstavba, oprava a rekonštrukcia komínov, vykonávanie hlukových izolácií proti vlhkosti a vibráciám.

A. písm. c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	159	170
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	159	170
počet vedúcich zamestnancov	5	5

A. písm. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna

☐ mimoriadna

A. písm. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovnú závierku za rok 2015 schválilo valné zhromaždenie spoločnosti na svojom zasadnutí dňa 6.6.2016.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: TERMOSTAV – MRÁZ CZ, s.r.o.

Sídlo spoločnosti: Ostrava – Hrabuvka, Hasičská 52/551

Ostrava – JIH 30, Česká republika

Vznik spoločnosti: 13.9.2001

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	2 680 000,- CZK	67%	67%
Ing. Leo Mosler	680 000,- CZK	17%	17%
Ing. Petr Ventus	640 000,- CZK	16%	16%

Materská účtovná jednotka **nemá povinnosť** zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 10) zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. písm. a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

E. písm. b) Účtovná jednotka v roku 2015 nezmenila žiadne účtovné zásady a metódy v porovnaní s minulým obdobím.

E. písm. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- + **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** – sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)
- + **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** – sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)
- + **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** – sa oceňuje vlastnými nákladmi
- + **Dlhodobý finančný majetok – podiel na základnom imaní v dcérskej spoločnosti** – sa oceňuje metódou vlastného imania
- + **Zásoby obstarané kúpou** – sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.). Úbytok zásob rovnakého druhu účtuje spôsobom, keď sa cena prvého prírastku zásob použije na ocenenie prvého výdaja zásob zo skladu – metóda FIFO.
- + **Zákazková výroba** - vykazuje sa metódou stupňa dokončenia
- + **Pohl'adávk**y – oceňujú sa menovitou hodnotou
- + **Krátkodobý finančný majetok** – oceňuje sa menovitou hodnotou
- + **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy** – oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou
- + **Záväzky** – oceňujú sa menovitou hodnotou
- + **Rezervy** – oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
- + **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy** – oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou
- + **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci** - majetok obstaraný finančným prenájomom sa odpisuje v účtovníctve nájomcu. Oceňuje sa obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
- + **Daň z príjmov splatná** – výška splatnej dane sa určí mimo účtovníctva, pričom vychádza z výsledku hospodárenia zisteného v účtovníctve. Výsledok hospodárenia sa upraví na základ dane z príjmov prostredníctvom pripočítateľných a odpočítateľných položiek na základe zákona o dani z príjmov. Z takto zisteného základu dane z príjmov sa vypočíta splatná daň z príjmov.

Výška splatnej dane z príjmov sa vypočíta ako súčin základu dane a sadzby dane, t.j. **splatná daň = základ dane x sadzba dane**

✚ **Daň z príjmov odložená** – účtuje sa:

- ✓ pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- ✓ pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, t.j. možnosti odpočítať si daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- ✓ pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období.

Výška odloženej dane z príjmov sa vypočíta ako súčin dočasného rozdielu a budúcej sadzby dane, t.j. **odložená daň = prechodný rozdiel x sadzba dane**

E. písm. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Účtovné odpisy – dlhodobý nehmotný majetok:

Názov	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda
softvér	4 roky	25,00%	Rovnomerná

Nehmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 2 400,- EUR spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet – 518 601 – Softvér operatívna evidencia

Účtovné odpisy – dlhodobý hmotný majetok:

Názov	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda
Budovy a stavby, drobné stavby	20, 30 rokov	5,00 %, 3,33 %	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia nad 1 700,- EUR	4, 6 a 12 rokov	25 %, 16,67% a 8,33 %	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia od 1 000,- do 1 700,- EUR	2 roky	50 %	Rovnomerná
Dopravné prostriedky	4, 6 rokov	25 %, 16,67 %	Rovnomerná
Inventár	6 rokov	16,67 %	Rovnomerná
Umelecké diela a zbierky			Neodpisujú sa
Pozemky			Neodpisujú sa

Hmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 1 300,- EUR spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet – 501 903 – Spotrebovaný materiál evidovaný

E. písm. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

V roku 2015 spoločnosti na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo dňa 13.7.2015 vznikol nárok na nenávratný finančný príspevok na realizáciu projektu: Rekonštrukcia a modernizácia rekreačného zariadenia VILA Paula vo výške 177 531,73 EUR, čo predstavuje 60% z celkových oprávnených výdavkov.

Priznaná dotácia bola zúčtovaná ako nárok na účte 346 / 384. Dotácia bola poskytnutá vo výške 174 920,20 EUR. Nepriznaná dotácia vo výške 2 611,53 EUR bola zúčtovaná 384 / 346. Alikvotný podiel odpisu zrekonštruovaného rekreačného zariadenia vo zúčtovaný na účtoch 384 / 648.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. písm. a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 326						50 326
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 903						11 903
Prírastky		10 693						10 693
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 596						22 596
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 423						38 423
Stav na konci účtovného obdobia		27 730						27 730

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 551				3 000	25 183	35 734
Prírastky		42 775				39 774	5 036	87 585
Úbytky						42 774	30 219	72 993
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326				0	0	50 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 551						7 551
Prírastky		4 352						4 352
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 903						11 903
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						3 000	25 183	28 183
Stav na konci účtovného obdobia		38 423				0	0	38 423

F. písm. a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	843 122	2 067 360	2 586 053			2 380	134 190		5 633 105
Prírastky	14 491	71 855	121 241				227 570		435 157
Úbytky			148 143				207 587		355 730
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	2 139 215	2 559 151			2 380	154 173		5 712 532
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		981 652	2 435 397						3 417 049
Prírastky		67 069	73 756						140 825
Úbytky			129 529						129 529
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 048 721	2 379 624						3 428 345
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	843 122	1 085 708	150 656			2 380	134 190		2 216 056
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	1 090 494	179 527			2 380	154 173		2 284 187

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-----------------	--

majetok	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	843 122	1 775 785	2 814 054			2 380	79 569		5 514 910
Prírastky		136 733	52 379				16 234		205 346
Úbytky			140 920				79 569		220 489
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	843 122	1 912 518	2 725 513			2 380	16 234		5 499 767
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		938 357	2 479 807						3 418 164
Prírastky		65 236	98 498						163 734
Úbytky		21 941	142 908						164 849
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		981 652	2 435 397						3 417 049
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	843 122	974 161	245 706			2 380	16 234		2 081 603
Stav na konci účtovného obdobia	843 122	1 085 708	150 656			2 380	134 190		2 216 056

F. písm. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poistenia	Poistený majetok	Poistná suma
Poistenie majetku	Nehnutelný majetok	2 670 tis.
Poistenie majetku	Hnutelný majetok	1 492 tis.
Havarijné poistenie	Motorové vozidlá	1 182 tis.
Stavebno-montážne poistenie	Podľa Zmluvy o dielo	1,1 promile z hodnoty poisteného stavebného diela

F. písm. c) Informácie o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

- Závazok z Rámcovej zmluvy o poskytovaní finančných služieb v Komerčnej banke Bratislava a.s. č. 13/11/BA vo výške 1 300 000,- EUR - kontokorent na bežnom účte a garančný rámec vo výške 1 700 000,- EUR – ručenie nehnuteľným majetkom.
- Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľnosti č. KAHR-31DM-1401/0305/062/ZZ01 uzatvorená s Ministerstvom hospodárstva SR, vo výške 177 531,73 EUR

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 327 000
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	223 240

F. písm. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva:

Na základe rozhodnutia, ktoré sa týkalo reštitúcie podľa zákona č. 92/1991 Zb. došlo k vydaniu časti parcely, na ktorej sa nachádza rekreačná chata a časť pozemku patriaci spoločnosti Termotav-Mráz, s.r.o. Košice. Došlo k odčleneniu parcely č. 110/24-Ostatné plochy o výmere 250 m², parcely č. 116/2-Ostatné plochy o výmere 366 m² a parcely č. 116/3-Zastavané plochy a nádvoria o výmer 111 m² a tieto boli zapísané na LV č. 894 k.u. Košické Hámre v prospech nových vlastníkov. Od roku 2008 prebieha reparácia týchto skutočností.

F. písm. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno	Bežné účtovné obdobie
---------------	-----------------------

a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TERMOSTAV-MRÁZ CZ, s.r.o.	67 %	67 %	15 589 000,- CZK	979 000,- CZK	
			576 922,- EUR	36 231,- EUR	386 537,- EUR
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Výsledky uvedené v tabuľke sú so stavom k 31.12.2015.

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: **TERMOSTAV – MRÁZ CZ, s.r.o.**
Sídlo spoločnosti: Ostrava – Hrabuvka, Hasičská 52/551
Ostrava – JIH 30, Česká republika
Dátum založenia: 13.9.2001
Dátum zápisu do OR: 13.9.2001
Identifikačné číslo: 25890735
Vložka číslo: Oddiel C, vložka 24471

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra: prevádzanie stavieb, ich zmien a odstraňovanie, špecializovaný maloobchod a sprostredkovanie obchodu a služieb

Členovia orgánov spoločnosti: konateľ - Ing. Leo Mosler
- Michal Varchol

spoločníci:

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	2 680 000,- CZK	67%	67%
Ing. Leo Mosler	680 000,- CZK	17%	17%
Ing. Petr Ventus	640 000,- CZK	16%	16%

F. písm. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s pods- tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat- ný DFM	Pôžičky s dobou splat- nosti najviac jeden rok	Ob- stará- vaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	362 211								362 211
Prírastky	24 326								24 326
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	386 537								386 537
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	362 211								362 211
Stav na konci účtovného obdobia	386 537								386 537

Tabuľka č. 2

Dlhodobý	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
----------	--

finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	369 847								369 847
Prírastky	2 546								2 546
Úbytky	10 182								10 182
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	362 211								362 211
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	369 847								369 847
Stav na konci účtovného obdobia	362 211								362 211

F. písm. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku VI	
		PO	BO
Podielové cenné papiere	Metóda vlastného imania	253 106	277 432

F. písm. o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 199		77		1 122
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1 199		77		1 122

F. písm. q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

- ❖ **Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období:** Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky.
- ❖ **Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby:** Pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa do pomeru dávajú skutočne vynaložené náklady na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtované zmluvné náklady na zákazkovú výrobu.
- ❖ Ak je pravdepodobné, že celkové náklady presiahnu celkové výnosy z danej zákazkovej výroby, strata sa vykáže ako náklad.

Údaje o zákazkovej výrobe - (rozpočtovaný výsledok hospodárenia –zisk)

Atómová elektráreň Mochovce:

Skutočné náklady za zákazku k 31.12.2016	2 936 338
Kalkulované náklady	5 369 408
Percento dokončenia zákazky k 31.12.2016	54,686 %

Skutočná fakturácia k 31.12.2016	2 220 995
Kalkulovaná fakturácia	5 268 215
Prepočet fakturácie	2 880 999

Dopočítaný rozdiel fakturácie 660 004

K 31.12.2014 spoločnosť na zákazke Atómová elektráreň Mochovce vykázala rezervu na stratu zo zákazkovej výroby vo výške 150 tis. EUR na základe najlepšieho odhadu očakávaného výsledku, podľa informácií dostupných ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného
---------------	--------------------------	---	---

a	b	c	účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	- 1 603 384	- 404 533	- 2 880 999
Náklady na zákazkovú výrobu	1 634 182	218 118	2 936 338
Hrubý zisk / hrubá strata	30 798	- 186 415	55 339

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 346 603	2 220 995
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	256 781	660 004
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F. písm. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	339 441	353	1 349	6 708	331 737
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	339 441	353	1 349	6 708	331 737

F. písm. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku	83 142		83 142
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	79 362		79 362
Dlhodobé pohľadávky spolu	162 504		162 504
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 654 809	726 104	2 380 913
Čistá hodnota zákazky	660 004		660 004
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky a dotácie	150 307		150 307
Iné pohľadávky	12 152		12 152
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 477 272	726 104	3 203 376

F. písm. v) Spôsob vzniku odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka – vzťahuje sa na odpočítateľné dočasné rozdiely, možnosť umorovať daňovú stratu a možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky. Možno ju charakterizovať ako budúci nárok na zníženie dane z príjmov vypočítanej z dosiahnutého výsledku hospodárenia a po zohľadnení trvalých rozdielov.

Opis položky	Účtovná hodnota	Daňová základňa	Rozdiel medzi UH a DH	Daň 21%	Účtovanie
Pohľadávky – účet 311	2 268 207	2 268 207			
Opravné položky k pohládkám	- 331 976	- 331 737			
Rozdiel – pohľadávky - OP	1 936 231	1 936 470	239	50	
Zásoby	191 875	191 875			
Opravné položky k zásobám	- 1 122				
Rozdiel – zásoby - OP	190 753	191 875	1 122	236	
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby		150 000	150 000	31 500	
Ostatné daňovo neuznané rezervy		29 111	29 111	6 113	
Závázky neuhradené k 31.12.		116 155	116 155	24 392	
Časové rozlíšenie pasív		1 466	1 466	308	
Možnosť umorovať stratu		79 823	79 823	16 763	
Daňová pohľadávka	2 126 984	2 504 900	377 916	79 362	481/592

F. písm. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 537	12 897
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	168 182	188 627
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	53 608	53 608
Peniaze na ceste		
Spolu	235 327	255 132

F. písm. zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 572	112
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	72 767	21 078
Náklady na zahraničné SC	49 449	
Poistenie vozidiel, majetku, stavby	9 578	6 669
Náklady na výpočtovú techniku	5 266	5 503
Reklama	7 835	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 086	

G. Informácia k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. písm. a 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Text	V EUR	
	2016	2015
Základné imanie celkom	7 968	7 968
Hodnota podielov spoločníkov:		
Ing. Štefan Mráz	5 411	5 411
Michal Varchol	1 262	1 262
Igor Ščambora	1 295	1 295
Hodnota upísaného vlastného imania	7 968	7 968
Hodnota splateného základného imania	7 968	7 968

G. písm. a) Informácie tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata za rok 2015	9 137
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	9 137
Úhrada straty spoločníkom, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	9 137

G. písm. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	179 077	176 718	179 077		176 718
na dovolenku a povinné odvody	126 903	147 607	126 903		147 607
na účtovný audit	5 600	5 600	5 600		5 600
daňové poradenstvo	398	398	398		398
na odchodné a odstupné	39 340	18 803	39 340		18 803

na pracovné a životné jubileá	6 836	4 310	6 836		4 310

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	196 223	179 077	196 223		179 077
na dovolenku a povinné odvody	190 225	126 903	190 225		126 903
na účtovný audit	5 600	5 600	5 600		5 600
daňové poradenstvo	398	398	398		398
na odchodné a odstupné		39 340			39 340
na pracovné a životné jubileá		6 836			6 836

G. písm. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	152 094	107 906
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	152 094	107 906
Krátkodobé záväzky spolu	1 186 692	1 299 092
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 186 692	1 299 092
Záväzky po lehote splatnosti		

G. písm. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku:

Odložený daňový záväzok – vzťahuje sa na zdaniteľné dočasné rozdiely a možno ho charakterizovať ako čiastku dane z príjmov k úhrade v budúcich obdobiach. Účtovná jednotka účtuje o odloženom daňovom záväzku vždy.

Opis položky	Účtovná hodnota	Daňová základňa	Rozdiel medzi UH a DH	Daň 21 %	Účtovanie
Dlhodobý majetok	2 158 303	1 996 764	161 539	33 923	
Daňový záväzok	2 158 303	1 996 764	161 539	33 923	592/481

F. písm. v) a časti G. písm. f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 160 178	18 106
odpočítateľné	1 362	203 612
zdaniteľné	161 539	185 506
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	296 732	2 918
odpočítateľné	296 732	2 918
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	79 823	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	79 362	45 437

Uplatnená daňová pohľadávka	33 926	12 103
Zaúčtovaná ako náklad	33 926	12 103
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	33 923	40 811
Zmena odloženého daňového záväzku	- 6 888	- 6 406
Zaúčtovaná ako náklad	- 6 888	- 6 406
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. písm. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	67 095	94 522
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 008	31 522
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 008	31 522
Čerpanie sociálneho fondu	16 327	58 949
Konečný zostatok sociálneho fondu	65 776	67 095

G. písm. m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

1. Leasingová zmluva 5204431 – UniCredit Leasing Slovakia, a.s.
BMW – zmluva uzavretá na 48 mesiacov v roku 2016

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	20 244	52 395		6 526		
Finančný náklad	2 470	2 588		114		
Spolu	22 714	54 983		6 640		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. písm. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb stavebné práce		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účetné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie c	Bežné účetné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie e	Bežné účetné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie g
Slovensko	4 224 603	7 391 808				
Maďarsko	2 467 338		44 415			
Švédsko		22 000				
Izrael		25 910				
Južná Afrika	2 786 918					
Holandsko	204 000					
Česká republika	65 359	299 618				
Ukrajina				147 505		
Srbsko				240 000		
Nemecko	163 501	181 675				
Škótsko		23 380				
Spolu	9 912 504	7 944 391	44 415	387 505		

H. písm. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účetné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účetné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	28 432			28 432	
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		

Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	28 432	

H. písm. c - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 104	3 414
622 – aktivácia dopravy	2 104	3 414
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	60 699	28 744
648 – Ostatné výnosy	23 469	21 982
641 – Tržby z predaja HM	23 275	4 567
642 – Tržby z predaja materiálu	13 955	2 195
645 – Ostatné pokuty a penále		
Finančné výnosy, z toho:	3 667	340
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3 518	324
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29	300
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

Úroky	16	16
Výnosy z podielu na zisku dcéry		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. písm. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8 309 120	7 692 587
Tržby za tovar	44 415	387 505
Výnosy zo zákazky	1 603 384	251 804
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	9 956 919	8 331 896

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. písm. a - d) Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 728 641	3 026 581
Opravy	139 690	78 609
Cestovné	660 101	265 827
Reprezentačné	22 280	12 797
Poddodávky	2 981 899	1 810 129
Reklama	62 047	79 248
Náklady na ubytovanie	353 599	76 856
Školenia	27 184	33 765
Právne a poradenské služby	103 860	36 834
Odmena za sprostredkovanie		395 731
Nájomné	163 790	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 527 615	5 247 171
Spotreba materiálu	1 190 659	1 020 449
Spotreba energie	57 109	68 012
Mzdové náklady	3 719 348	3 327 178
Sociálne náklady	214 920	289 657

Odpisy	169 573	168 085
Finančné náklady, z toho:	121 087	64 684
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	8 280	1 345
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	349	71
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poistenie vozidiel, stavieb, osôb	80 073	40 524
Úroky	9 687	3 272
Bankové poplatky, provízie	23 047	19 543
Mimoriadne náklady, z toho:		

I. písm. e) Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 600	5 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 600	5 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. písm. a) až e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v		

predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. písm. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 325 522,77	x	x	18 343,30	x	x
teoretická daň	x	- 71 615,01	22	x	4 035,53	22
Daňovo neuznané náklady	304 581,65	67 007,96	22	190 795,26	41 974,95	22
Výnosy nepodliehajúce dani	- 56 650,73	- 12 463,16	22	- 94,41	- 20,77	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	- 77 591,85	-17 615,01	22	209 044,15	45 989,71	22
Splatná daň z príjmov	x	2 880,00	22	x	45 989,71	22
Odložená daň z príjmov	x	- 40 813,48	21	x	- 18 509,41	22
Celková daň z príjmov	x	- 37 933,48		x	27 480,30	

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	123 889	123 889
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Názov spoločnosti	Druh obchodu	Výnosy	Náklady
TERMOSTAV-MRÁZ CZ s.r.o.	Stavebné práce	42 779	155 479

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

V spoločnosti po zostavení účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny. Neuvažuje sa o zvýšení základného imania v nasledujúcom účtovnom období a aktivity spoločnosti budú mať taký priebeh ako v predošlom období.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 968				7 968
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					

z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	253 106	24 326			277 432
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 608				53 608
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 750 003		209 136		3 540 865
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 9 137	- 287 589	- 9 137		- 287 589
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 968				7 968
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	260 741	2 546	10 181		253 106
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 608				53 608

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 725 249	424 754	400 000		3 750 003
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	424 754	- 9 137	424 754		- 9 137
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Pripočítateľné a odpočítateľné položky - rok 2016

P.č.	Účet	Text	Č.r.	Hodnota v EUR	Limity	Celkom
		III. Časť - Tabuľky pomocných výpočtov				
		A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami				
1.	501 201	PHM - nedaňová nadspotreba	3	3 565,26		3 565,26
2.	513 100	Reprezentačné §21 ods.1, písm. h	6	22 280,54		22 280,54
3.	323 300	Rezerva na odchodné a odstupné	10	18 802,28		18 802,28
	323 310	Rezerva na pracovné a životné jubileá	10	4 310,18		4 310,18
	323 400	Rezerva na ročnú závierku	10	5 998,33		5 998,33
			10	29 110,79		29 110,79
4.	546 100	Odpis pohľadávky - nedaňový	16	88,40		88,40
	544 100	Pokuty	16	34,00		34,00
	545 200	Pokuty a penále	16	719,20		719,20
	548 990	Ostatné pripočítateľné položky	16	3 213,75		3 213,75
	528 300	Ostatné soc.náklady - nedaňový	16	4 712,10		4 712,10
	525 100	Doplňkové dôchodkové poistenie §19 ods.3, písm. I	16	65 382,61	65 382,61	0,00

			16	74 150,06	65 382,61	8 767,45
		A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami	17	129 106,65	65 382,61	63 724,04
		B - Odpisy hmotného majetku				
5.		ÚO dlhodobého hmotného majetku	1	158 879,50		158 879,50
		DO dlhodobého hmotného majetku	2	-135 891,11		-135 891,11
		Neuplatnená časť ročného odpisu prenaj. HM	3	979,06		979,06
		B - Odpisy hmotného majetku		23 967,45		23 967,45
		Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia				
6.		Tabuľka A - III. Časť	130	63 724,04		63 724,04
7.		sumy nezaplatené k 31.12. - poradenské služby	140	4 362,13		4 362,13
		prenájmy hnutelného a nehnuteľného majetku	140	114 710,97		114 710,97
			140	119 073,10		119 073,10
8.		Tabuľka B - III. Časť	150	23 967,45		23 967,45
9.		Rekreačné zariadenia §21 ods.1, písm. f	180	25 763,76		25 763,76
			180	38 910,63		38 910,63
	541 100	Zostatková cena - vyradenie majetku	180	560,02		560,02
			180	65 234,41		65 234,41
		SPOLU (prípochítateľné položky):		271 999,00		271 999,00
10.	662 100	Úroky prijaté od bánk	240	15,89		15,89
11.		sumy nezaplatené k 31.12. - poradenské služby	260	1 866,26		1 866,26
		prenájmy hnutelného a nehnuteľného majetku	260	1 052,05		1 052,05
			260	2 918,31		2 918,31
12.	505 100	Zrušenie OP k zásobách - nedaňový	290	76,19		76,19
		Rozdiel v dotácii - zdaniteľný príjem	290	1 466,29		1 466,29
	323 300	Rezerva na odchodné a odstupné	290	39 339,72		39 339,72
	323 310	Rezerva na pracovné a životné jubileá	290	6 836,00		6 836,00
	323 400	Rezerva na ročnú závierku	290	5 998,33		5 998,33
			290	53 716,53		53 716,53
		SPOLU(odpočítateľné položky):		56 650,73		56 650,73
		Položky upravujúce ZD alebo daňovú stratu				

13.		Sumy podľa § 17 ods. 34 a 35 zákona	302	17 416,00		17 416,00
			302	10 070,00		10 070,00
			302	27 486,00		27 486,00
14.	548 200	Príspevok Zväzu stavebných podnikateľov	303	2 357,20		2 357,20
	548 220	Príspevok SOPK	303	2 000,00		2 000,00
	548 300	Príspevky ostatným združeniam	303	739,45		739,45
			303	5 096,65		5 096,65

T. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	- 325 523	18 343
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	88 709	261
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	169 573	168 085
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 36 213	23 636
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 74 715	- 183 045
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	9 687	3 272
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 16	- 16
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	- 29	- 221

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	66	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	22 715	
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	- 2 359	- 11 450
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	- 290 979	589 035
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 141 027	617 940
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 61 324	- 56 154
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 88 628	27 249
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	- 527 793	607 639
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	16	16
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 9 687	- 3 272
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 200 000	- 400 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	- 737 464	204 383
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 45 990	- 187 146
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	- 783 454	17 237
	Peňažné toky z investičnej činnosti		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 119 153	- 301 740
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	23 275	4 567
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 95 878	- 297 173

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>(súčet B. 1. až B. 19.)</i>		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	- 33 172	- 27 951
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 33 172	- 19 983
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		- 7 968
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 33 172	- 27 951
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 912 504	- 307 887
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	178 077	485 964
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 734 464	178 298
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	37	- 221
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 734 427	178 077